

Vuoden 2022 tilintarkastuskertomuksen vastineet / Sivistys- ja hyvinvointipalvelualue

Sivistyslautakunta 22.08.2023 § 80
13/02.01.00/2022

Tarkastuslautakunnan vuoden 2022 tarkastuskertomus hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 22.5.2022 § 36. Tarkastuskertomuksen vastineet ovat käsittelyssä kunnanhallituksessa 28.8.2023. Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen johtoryhmä on valmistellut tarkastuskertomuksen vastineet.

Tarkastuslautakunnan havainto:

”Opetuspalvelut: Taloudelliset tavoitteet eivät täysin toteutuneet”.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen vastine:

Opetuspalveluiden toimintakate toteutui 31,2 milj. euroa ja ylitti muutetun talousarvion toimintakatteen osalta 0,27 milj. eurolla. Edelliseen vuoteen nähden toimintakate kasvoi 0,23 milj. euroa. Toimintatulot toteutuivat lähes talousarvion mukaisina 3,08 milj. euroa. Merkittävimmät vaikutukset toimintakatteen ylityksiin kohdistui henkilöstömenoihin 0,34 milj. euroa.

Valmistavan opetuksen käynnistyminen ukrainalaisten ja muiden maahanmuuttajien myötä lisäsi opettajien ja ohjaajien henkilöstömenoja syksyn 2022 osalta. Hankkeiden osuus vaikutti myös henkilöstöressurssin ylitykseen. Osa hankkeista avautui haettavaksi kesken vuoden. Näihin ei pystytty varautumaan talousarviovalmistelussa, mutta hankkeiden avulla pystyttiin toteuttamaan kehittämistoimintaa. Hanketulojen ylitys ennustettiin toisen osavuosisikatsauksen yhteydessä ja tulolisäys 0,56 milj. euroa päätettiin kolmannen osavuosisikatsauksen yhteydessä.

Muissa toimintamenoissa palveluiden ostoissa säästöä kertyi sisäisistä ateriapalveluiden ostoista, kun taas opetusmateriaalin hankinnoissa ylitystä kertyi suhteessa saman verran palveluiden ostojen alitukseen nähden. Opetusmateriaalin hankinnan ylitys muodostui keväällä 2022 Ehnroosin koulun tilanteesta, jossa sisäilmasyistä vanhasta koulurakennuksesta ei voitu siirtää huokoista oppimateriaalia uuteen koulurakennukseen.

Tarkastuslautakunnan havainto:

”Tarkastuslautakunnan näkee henkilöstön saatavuusongelman merkittävänä riskinä. Tarkastuslautakunta pitää tärkeänä, että kuntalaisten hyvinvointisatsauksia jatketaan. Hyvinvoinnin kehittymistä tulisi raportoida laajemmin myös toimintakertomuksessa. Väestötiedon mukaan sekä ala- että yläkoulun oppilaiden määrä tulee laskemaan viiden vuoden sisällä tavalla, joka tulee ottaa huomioon sivistystoimen palveluverkon mitoituksessa”.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen vastine:

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueella on tehty toimia, joilla on lisätty henkilöstön sitoutumista työnantajaan. Määräaikaista työsuhteita on muutettu systemaattisesti vakituisiksi työsuhteiksi. Myös palvelualueen rekrytointia on kehitetty henkilöstöhallinnon ja markkinointiviestinnän kanssa. Varhaiskasvatuksessa ja vapaa-aikapalveluissa on annettu henkilöstölle työnohjausta vuoden 2023 aikana ja sitä jatketaan edelleen.

Opetuspalvelut ovat jatkaneet jo aiemmin alkanutta erityisopettajiksi aikovien opettajien täydennyskoulutuksen tukemista Mäntsälän kansalaisopiston kanssa. Palvelualue valmisteli henkilöstöhallinnon kanssa vuoden 2022 aikana koulutuksen tukimallin, jolla tuetaan tutkintoon tähtäävään koulutukseen osallistumista ja mahdollistetaan näin henkilöstölle uuden tutkinnon opiskelu työn ohessa. Kunnallisen palkkaohjelman palkankorotuksia suunnattiin kunnassa niihin tehtävään, joissa on ollut rekrytointihaasteita. Opetuspalveluissa vuonna 2022 toteutetuilla koulujen johtamisjärjestelyillä tuettiin osaltaan henkilöstön rekrytointeja ja niissä onnistumista.

Palvelualueella yhdytään tarkastuslautakunnan huomioon kuntalaisten hyvinvointisatsauksien lisäämisestä. Vuonna 2022 valmisteltiin ja päätettiin hyvinvointilautakunnan ja sivistyslautakunnan keskinäisestä työnjaosta, jolla vahvistettiin elinikäisen oppimisen ja hyvinvoinnin tulosaluetta toiminnallisesti ja hallinnollisesti. Tätä työtä on jatkettu vuonna 2023 ja vuoden 2024 talousarvioesitykseen valmistellaan konkreettiset esitykset toiminnan kehittämistä. Sivistys- ja hyvinvointipalvelualue selvittää hallintopalveluiden kanssa, kuinka hyvinvointitietoa tuodaan selkeämmin esille seuraavassa kunnan toiminnan tarkastuskertomuksessa. Mäntsälän kunnan vuoden 2022 hyvinvointiraportissa nostettiin myös esille, että hyvinvointiraportin lisäksi kuntalaisten hyvinvoinnista ja terveydestä sekä niihin vaikuttavista tekijöistä tulee raportoida vuosittain kunnan osavuosi- ja tilinpäätösraportoinnissa.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualue esitti vuoden 2023 talousarvioon kunnan väestöennusteen päivittämistä yhdessä tekninen ja elinvoimapalvelualueen kanssa. Samoin palvelualue esitti vuoden 2023 talousarvioon strategisen tilaselvityksen tekemistä ja siihen rahoitusta. Kunnanvaltuusto hyväksyi molemmat esitykset, joiden tarkoituksena on muodostaa tietopohjaa palveluiden mitoittamiseen ja ennakointiin sekä poliittisen keskustelun mahdollistamiseen siitä, miten palveluiden tarvetta tullaan tarkastelemaan lähitulevaisuudessa.

Valmistelija	Sivistysjohtaja Timo Ahvo, sähköposti timo.ahvo(@)mantsala.fi, hyvinvointipäällikkö Vuokko Leirimaa, sähköposti vuokko.leirimaa(@)mantsala.fi, varhaiskasvatuspäällikkö Karoliina Purola, sähköposti karoliina.purola(@)mantsala.fi, opetuspäällikkö Janne Mäkinen, sähköposti janne.makinen(@)mantsala.fi
Esittelijä	Sivistysjohtaja Ahvo Timo
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta merkitsee tiedoksi sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen vuoden 2022 tilintarkastuskertomuksen vastineet.
Päätös	Hyväksyttiin ehdotuksen mukaan.